

河北交通职业技术学院栾城校区 建设工程实施方案

申报单位（部门）：河北交通职业技术学院

咨询（编制）机构：瑞和安惠项目管理集团有限公司

二〇二六年五月

目 录

一、项目基本情况	1
二、项目投资规模、计划及资金方案	14
三、项目运营与预期收益估算	25
四、项目融资与收益平衡财务评估	41
五、项目风险评估及控制措施	49
六、投资者保护措施（还款保障计划）	52
七、信息披露计划及主管部门责任	54

河北交通职业技术学院栾城校区建设工程 专项债券项目实施方案

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目基本信息表

项目名称	河北交通职业技术学院栾城校区建设工程
建设内容	项目总建筑面积 255200 平方米（含人防工程 18840 平方米）。主要建设学生宿舍 6 栋 103110 平方米,图书馆综合楼 1 栋 46300 平方米（含图书馆 16110 平方米、校级管理用房 490 平方米、教学实训用房 8000 平方米、后勤及附属用房 7700 平方米、人防工程 14000 平方米），公共课教学楼 1 栋 39480 平方米（含教学实训用房 36140 平方米、后勤及附属用房 3340 平方米），教学实训楼 3 栋 24320 平方米，食堂 2 栋 18390 平方米（含食堂 12990 平方米、后勤及附属用房 560 平方米、人防工程 4840 平方米），单身教师公寓 1 栋 5200 平方米，后勤附属用房 2 栋 1500 平方米,体育馆及大学生活动中心 1 栋 16900 平方米(含室内体育用房 8200 平方米、大学生活动用房 7200 平方米、后勤及附属用房 1500 平方米)。配套建设路桥、汽车、船舶、铁路等室外实训场地以及室外操场、道路广场、绿化、管网等附属工程。
总投资	189236.00 万元
计划发行规模	本项目计划总申请专项债券资金 50000.00 万元， 本次拟申请 10000.00 万元。
发行年限	30 年
还本付息方式	利息按每半年付息，债券存续到期一次性偿还本金。

2、项目实施单位

河北交通职业技术学院栾城校区建设工程实施单位是河北交通职业技术学院。具体情况如下：

名称	河北交通职业技术学院
统一社会信用代码	12130000401701617H
住所	石家庄市友谊南大街 258 号
法人代表	马良军
成立日期	1956 年
单位类型	事业单位
业务范围	交通事业教育、科研、技术服务

（二）项目列入规划情况

（1）本项目已列入重大项目库。

（2）根据河北省发展和改革委员会出具的《关于将河北交通职业技术学院栾城校区建设工程纳入省重点前期项目管理的函》（冀重办项目函〔2024〕646号），河北交通职业技术学院栾城校区建设工程纳入省重点前期项目。

主要描述：2024年11月14日，经河北省发展和改革委员会研究，原则同意将河北交通职业技术学院栾城校区建设工程（项目代码：2208-130000-04-01-741614）纳入省重点前期项目管理。按照河北省发展和改革委员会可行性研究报告的批复（冀发改社会〔2024〕812号），项目总投资18.92亿元。总建筑面积25.52万平方米，主要建设图书馆综合楼、教学实训用房、公共课教学楼、体育馆及大学生活动中心、学生宿舍等。项目建设地点位于石家庄市栾城区。此函用于办理项目前期手续，并据此协调有关政府职能部门、公共服务机构认真落实省政府及省有关部门确定的省重点项目支持政策，畅通“绿色通道”，加快办理前期手续，提供优质公共服务。

（三）事前绩效评估情况

1、项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）项目建设的必要性

《中华人民共和国职业教育法》指出，职业教育是教育事业的重要组成部分，是提高劳动者素质，促进经济社会发展和劳动就业的重要途径。党的二十大报告强调，办好人民满意的教育，统筹职业教育、高等教育、继续教育协同创新，推进职普融通、产教融合、科教融汇，优化职业教育类型定位。中共中央、国务院印发的《教育强国建设规划纲要（2024—2035年）》中提到，加快建设现代职业教育体系，培养大国工匠、能工巧匠、高技能人才。国家相继出台的一系列政策文件为推动职业教育高质量发展指明了前进方向，绘就了美好蓝图。

河北交通职业技术学院顺应国家职业教育结构层次上移大趋势，规划建设栾城校区，打造交通行业的复合型技术技能人才培养高地和技术技能创新高地。培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，为推动新质生产力发展提供有力的技术技能人才支撑，为教育强国、交通强国、京津冀协同发展作出更大贡献。

1）项目建设符合国家和河北省“十四五”规划

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出，全面贯彻党的教育方针，坚持优先发展教育事业，坚持立德树人，增强学生文明素养、社会责任意识、实践本领，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。《河北省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出，深化职业教育产教融合发展，健全现代职业教育体系。实施职业教育提质培优工程，打造

一批高水平职业院校和专业。

本项目的建设符合国家和河北省“十四五”规划要求，是对国家和河北省推动职业教育高质量发展号召的积极响应，为河北交通职业技术学院大力发展职业教育，完善校舍建设提供了有力支撑。

2) 项目建设符合国家产业政策和行业发展需求

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会令第7号《产业结构调整指导目录（2024年本）》文件中的规定，本项目属于第一类“鼓励类”中第三十六项“教育”中的第3条“职业教育”，符合国家产业政策。

3) 项目建设是满足职业教育高质量发展的需要

教育是强国建设、民族复兴之基，建成教育强国是近代以来中华民族梦寐以求的美好愿望。职业教育作为我国教育体系的重要组成部分，承担着培养高素质技术技能人才、服务产业升级的重要使命。习近平总书记在2024年全国教育大会上深刻指出，要把加快发展现代职业教育摆在更加突出的位置，更好支持和帮助职业教育发展。近年来，国家对职业教育更加重视，同时加大投入，将其列入了国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分，我国职业教育发展取得显著成就，制度体系日趋完善，在校生规模质量明显改善，产教融合深入推进，国际影响力不断提升。然而，当前发展仍存在办学质量参差不齐、区域发展不均衡、保障制度不健全等突出问题。

本项目的建设有利于改善河北交通职业技术学院办学条件，调整办学规模，提升职业技能人才培养质量，是贯彻落实国家职

业教育高质量发展战略的关键举措，将为实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴的中国梦起到积极作用。

4) 项目建设是满足国家交通强国建设的需要

建设交通强国是以习近平同志为核心的党中央作出的重大战略决策，是新时代做好交通运输工作的总抓手。党中央强化“交通成为中国现代化的开路先锋”的战略定位，全面实施《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027年）》，智慧交通建设开启“加速度”。中共中央、国务院印发的《国家综合立体交通网规划纲要（2021—2050年）》提出，构建以铁路为主干，以公路为基础，水运、民航比较优势充分发挥的国家综合立体交通网。建设交通强国，构建现代化高质量国家综合立体交通网，亟需培养德技并修的高层次交通运输类技术技能人才。

河北交通职业技术学院立足于交通运输行业，深耕六十八年，是河北省唯一一所海陆空交通类高职院校。同时，学院紧紧把握河北省作为交通强国试点省份机遇，聚焦交通运输和区域发展中不断涌现的新产业、新技术、新业态、新模式，加力培养知识型、技能型、创新型高技能人才，使学院交通特色更加鲜明，核心竞争力和影响力更加凸显，为建成交通特色鲜明的职业教育打下坚实基础。

本项目的建设有利于推动学院专业升级，强化专业发展，满足交通行业高素质技术技能人才培养的需要，为贯彻落实党的二十大精神，奋力加快建设交通强国作出应有贡献。

5) 项目建设是满足京津冀区域经济高质量发展的需要

交通基础设施建设是经济社会发展的“先行官”。《京津冀

《协同发展规划纲要》明确提出，优化区域教育资源配置，推动职业教育与产业深度融合。河北交通职业技术学院作为河北省重点交通类高职院校，承担着为京津冀地区培养交通、物流、智能制造等领域技术技能人才的重要任务。新校区建成后，学院将坚持“政府引导、学校主导、企业参与”的建设思路，以职业领域与学习领域双向确定基地的功能划分、设备配置、布局安排，打造集“产、学、赛、研、创”五大功能于一体的智能交通产教融合基地。同时，新校区选址临近“石家庄装备制造产业园区”，将为园区企业提供人才支撑和技术服务，推动产业链、创新、人才链无缝对接，更好地服务石家庄市打造5个千亿级产业集群。

本项目的建设将显著增强职业教育服务京津冀协同发展的能力，为区域经济高质量发展提供强有力的人才支撑和智力支持，是落实国家区域发展战略的重要举措。通过产教深度融合、校企紧密合作，将有效促进教育链、人才链与产业链、创新链的有机衔接，推动形成区域经济发展新动能。

6) 项目建设是完善校区功能布局，提升办学条件的需要

作为国家优质专科高等职业院校，河北交通职业技术学院已被列入教育部“十四五”升本规划，但目前学校两地三校区（分别为石家庄高新区校区、桥西区校区、天津航海分院）办学极为不便。另外，学院当前存在生均占地面积和生均校舍建筑面积严重不足情况，与《高等职业学校建设标准》（建标 197-2019）存在较大差距。占地不足、校区分散、空间狭小已成为突出矛盾。

本项目的建设有利于改善河北交通职业技术学院办学条件，拓展办学空间，优化资源配置，提升办学层次。同时，将有效促

进河北省职业教育水平的发展。

综上所述，本项目符合国家产业政策以及国家和河北省“十四五”规划要求，项目建成后能够满足国家交通强国建设和京津冀区域经济高质量发展的需要，能够提升学院办学水平和办学规模，对推动职业教育高质量发展具有积极意义。因此，建设河北交通职业技术学院栾城校区是十分必要的。

（2）项目的公益性

按照相关文件规定，“公益性项目”是指为社会公共利益服务、不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，如生态环保、市政道路、公共交通等基础设施项目，以及公共卫生、基础科研、义务教育、保障性安居工程等基本建设项目。教育是一项公益性事业，职业教育是传播职业知识、技能和职业道德的教育，是培养高素质技能人才的重要途径，关乎整个国民的职业素质和国家产品的国际竞争力。因此，河北交通职业技术学院栾城校区建设工程具有公益性的特征。

（3）收益性

河北交通职业技术学院栾城校区建设工程的实施，有助于完善校区功能，提升办学水平，推动当地职业教育事业的发展。教育是一项公益性的事业，且与国民经济息息相关。新校区建成后，一方面，将扩大学校招生规模，增加学费、培训费等直接收入，同时带动产学研合作，为企业输送技术人才，获取服务收益，同时可以完善区域配套，提升周边土地及商业价值；另一方面，将促进地方人才培养与就业，吸引企业投资，形成“教育+产业”联动效应，间接推动区域经济发展。

本项目的收入主要来源于学费收入、住宿费收入、函授学费收入、社会培训收入、科研收入及其他收入。项目建成后，具有收益性。

综上，本项目实施具有必要性、公益性、收益性，符合专项债券资金支持领域。

2、项目投资合规性与项目成熟度

（1）项目投资合规性

本期专项债券募集资金拟投资的项目已取得有关部门的审批手续，项目符合产业政策及地区发展规划；本期专项债券涉及项目已经取得有关前期手续批文，项目合法合规，符合国家的产业政策。

（2）项目成熟度

2022年8月25日，河北省发展和改革委员会对本项目的项目建议书进行了批复，批复文号：冀发改社会〔2022〕1114号。

2023年8月21日，河北省发展和改革委员会出具了《关于河北交通职业技术学院栾城校区建设工程建设地点变更的批复》。

2024年1月13日，河北省自然资源厅出具了《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第1301112024XS0001485号）。

2024年3月19日，石家庄市栾城区行政审批局出具了本项目的社会稳定风险评估审查意见，批复文号：石栾行审稳字〔2024〕2号。

2024年3月26日，石家庄市行政审批局出具了本项目的节能审查意见，批复文号：石行审投资能〔2024〕3号。

2024年6月14日，河北省发展和改革委员会对本项目的可行性研究报告进行了批复，批复文号：冀发改社会〔2024〕812号。

2024年12月30日，河北省人民政府出具了《关于石家庄市2024年度第16批次建设用地批复》（冀政转征函〔2024〕1723号）。

2025年5月13日，取得石家庄市自然资源和规划局栾城分局出具的国有建设用地划拨决定书（石资源和规划呈〔2025〕226号）。

2025年5月14日，取得建设用地规划许可证（编号1301242025A000056）。

2025年5月19日，取得石家庄市自然资源和规划局出具的不动产权证书（冀（2025）栾城区不动产权第0005369号）。

本项目已取得河北省发展和改革委员会的立项批复文件，项目前期手续合法合规，项目具有一定成熟度。

3、项目资金来源和到位可行性

（1）项目资金来源

本项目总投资为189236.00万元。其中，总申请地方政府专项债券50000.00万元（本期拟申请2026年地方政府专项债券10000.00万元，2027年拟申请政府专项债券30000.00万元，2028年拟申请政府专项债券10000.00万元），申请债券资金占总投资的比例为26.42%，期限均为30年，符合政府专项债券的发行条件。申请外国银行贷款36200.00万元，占总投资的比例为19.13%。申请中央预算内资金10600.00万元，占总投资比例为

5.60%。河北交通职业技术学院统筹 92436.00 万元，占总投资的比例为 48.85%。

（2）项目资金到位可行性

本项目总投资为 189236.00 万元，资金来源为地方政府专项债、中央预算内资金、外国银行贷款，以及河北交通职业技术学院统筹，项目资金符合法律法规之规定，到位可行。

4、项目收入、成本、收益预测合理性

根据项目可行性研究报告和债券申报材料，项目在债券存续期间项目收入主要包括学费收入、住宿费收入、函授学费收入、社会培训收入、科研收入及其他收入；项目运营成本主要为动力费（主要为水费、电费和燃气费）、维护修理费、其他费用。

本项目的收入项较合理，收入内容与项目建设内容相匹配，收入的收费单价较合理且符合实际；本项目成本的测算较合理。项目收益测算综合评估，收益较合理。

5、绩效目标合理性

（1）目标合理性

本项目从项目的产出数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、还本付息、社会公众或服务对象满意度方面明确绩效目标，指标与相关方案、规划、计划相符，绩效目标与现实需求相匹配，绩效目标合理。

（2）绩效目标表

河北省政府专项债券项目绩效目标表					
填报单位：河北交通职业技术学院					单位：万元
项目名称	河北交通职业技术学院栾城校区建设工程			发改委审批 监管平台代 码	2208-130000-04-01 -741614
项目实施主 体	河北交通职业技术学院			统一社会信 用代码	1213000040170161 7H
项目负责人	王树杰			联系电话	13933819611
项目资金 （万元）	投资总额：189236.00 万元 1、政府专项债券资金：50000.00 万元 2、外国贷款资金：36200.00 万元 3、中央预算内资金 10600.00 万元 4、学院统筹：92436.00 万元				
债券资金用 途	用于河北交通职业技术学院栾城校区建设工程				
绩效目标	目标 1：有效改善现校区分散、办学空间狭小、办学条件不足的困境。 目标 2：项目建成后，助力学院下一步跻身“双高”校行列，为河北省打造一所交通特色鲜明的优质职业技术学院。				
绩效指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值及单 位	指标值确定依据
	产出 指标	数量指标	指标 1：占地面积	59.2349 公顷	可行性研究报告
			指标 2：建筑面积	255200m²	可行性研究报告
		质量指标	指标 1：工程完工后 验收的合格率	100%	符合国家现行相关 技术标准和规范要 求，并满足主管单 位验收要求
			指标 2：债券资金使 用合规率	100%	专项债券实施方案
		时效指标	指标 1：按时取得项 目可研批复	2024 年 6 月	可行性研究报告的 批复
			指标 2：项目完工率	100%	按计划完成项目建 设，项目进度计划
			指标 3：资金到位及 时率	100%	按计划投入项目资 金，项目投资计划
		成本指标	指标 1：项目总投资	189236.00 万元	可行性研究报告
			指标 2：资金拨付控 制	> 90%	建设及投资计划按 照工程进度计划进 行建设资金支付
	绩效 指标	经济效益 指标	指标 1：债券存续期 内运营收入	350181.00 万元	专项债券实施方案
		社会效益	指标 1：改善办学条	显著提升	可行性研究报告

		指标	件，拓展办学空间，优化教育资源配置		
		生态效益指标	指标 1：对周边环境无重大污染	无重大污染	可行性研究报告
		可持续影响指标	指标 1：项目持续发挥作用的期限	≥30 年	可行性研究报告
		还本付息指标	指标 1：还本	项目收益能够按时还本	专项债券实施方案
			指标 2：付息	项目收益能够按时还息	专项债券实施方案
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	指标 1：公众满意度	≥90%	问卷调查

6、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）政策风险控制措施

为控制项目融资平衡风险，要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目的资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

（2）工程风险控制措施

在市场经济条件下，建筑工程承发包双方的权利义务关系主要通过合同来确定，有效防范和控制施工合同的风险十分必要。要严格按照项目建设基本程序进行，通过招投标，选择有相应资质和实力及信誉良好的设计单位和施工单位，在工程实施过程中，实行项目负责制、监理责任制，确保工程按质完成交付使用。

（3）资金风险控制措施

针对该资金筹措风险，项目建设单位需要制定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位。同时建立项目资金专用账户，实

现项目资金专项管理。

（4）管理风险控制措施

项目建设过程中，建设单位应组织强有力的班子，做好细致周密的部署，保证高质量建设好本项目。同时要加强对项目实施过程的监督管理，不定期地对项目进行绩效考核，确保项目顺利进行。还要合理统筹项目资金，及时根据已完工程量拨付资金，隐蔽工程、关键部位专人现场参与验收，当施工单位提交竣工验收申请报告时，及时组织专业的团队组织竣工验收，确保项目尽早投入使用。

（5）其他不可抗拒的风险控制措施

根据项目存在的潜在风险因素，采用简单估计法对各风险因素的影响程度作以简单分析可以看出，严重自然灾害、环境灾害事故等意外风险会造成灾难性后果，但发生的可能性较小，项目方需时刻跟进包括自然环境在内的重大环境及经济状况，及时调整，保证外围环境安全可控。

基于谨慎参考项目收益情况的原则，本项目偿债计划具有可行性，偿债风险基本可控。

7、其他需要纳入事前绩效评估报告的事项
无。

（四）项目所在区域情况

石家庄市位于河北省中南部，是河北省省会，素有“南北通衢、燕晋咽喉”之称。现辖 8 区、11 县、2 个县级市和 1 个国家级高新技术产业开发区、1 个国家级经济技术开发区、1 个自由贸易试验区、1 个国家级综合保税区，市域总面积 1.58 万平方公

里，常住人口 1124.66 万。是国务院批复的京津冀地区重要的中心城市，全国性综合交通枢纽城市。

石家庄市是中国粮油、瓜菜、水果和肉、蛋、奶主产区之一，有“北方粮仓”之称。将新一代电子信息、生物医药、装备制造、现代食品和现代商贸物流五大产业确定为主导产业，拥有华药、石药、以岭、君乐宝等一批现代优势企业。2024 年，石家庄市生产总值 8203.4 亿元，比上年增长 5.5%。全年人均生产总值 72984 元，比上年增长 5.4%。

二、项目投资规模、计划及资金方案

（一）项目建设投资方案

1、投资方案的编制依据及原则

中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》；

河北省财政厅关于印发《河北省政府专项债券发行文件编制操作指引》的通知（冀财债〔2023〕34 号）；

《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC 1-2015）；

《河北省建筑工程技术经济指标》；

《河北省建设项目概算其它费用定额》（冀建质〔2004〕158 号）。

2、项目总投资

社会事业领域项目投资估算表（一）

专项债券项目（具体项目名称）基本情况表			河北交通职业技术学院栾城校区建设工程				
列入国家重大战略的相关文件名称和主要描述							
是否列入省十四五规划的相关文件名称和主要描述							
是否列入省行业主管部门重点工作的相关文件名称和主要描述			<p>文件名称：河北省发展和改革委员会《关于将河北交通职业技术学院栾城校区建设工程纳入省重点前期项目管理的函》（冀重办项目函〔2024〕646号）。</p> <p>主要描述：2024年11月14日，经河北省发展和改革委员会研究，原则同意将河北交通职业技术学院栾城校区建设工程（项目代码：2208-130000-04-01-741614）纳入省重点前期项目管理。按照河北省发展和改革委员会可行性研究报告的批复（冀发改社会〔2024〕812号），项目总投资18.92亿元。总建筑面积25.52万平方米，主要建设图书馆综合楼、教学实训用房、公共课教学楼、体育馆及大学生活动中心、学生宿舍等。项目建设地点位于石家庄市栾城区。此函用于办理项目前期手续，并据此协调有关政府职能部门、公共服务机构认真落实省政府及省有关部门确定的省重点项目支持政策，畅通“绿色通道”，加快办理前期手续，提供优质公共服务。</p>				
列入本级政府或部门重点项目的决策过程和主要描述			2023年7月，为培养高素质创新型技术技能人才，畅通技术技能人才成长通道，打造“产教融合”示范区，服务装备制造产业园，提升栾城区人才竞争优势，推进经济高质量发展，河北交通职业技术学院与石家庄市栾城区人民政府签订了《河北交通职业技术学院栾城校区项目合作协议书》。				
所属区划名称	河北省石家庄市		立项单位	河北交通职业技术学院			
项目申请专项债券支持领域	职业教育	项目总投资	18.92 亿元	申请使用专项债资金	5.00 亿元	是否续发行项目	否
项目全部建设内容			项目总建筑面积 255200 平方米（含人防工程 18840 平方米）。主要建设学生宿舍 6 栋 103110 平方米，图书馆综合楼 1 栋 46300 平方米（含图书馆 16110 平方米、校级管理用房 490 平方米、教学实训用房				

		8000 平方米、后勤及附属用房 7700 平方米、人防工程 14000 平方米），公共课教学楼 1 栋 39480 平方米（含教学实训用房 36140 平方米、后勤及附属用房 3340 平方米），教学实训楼 3 栋 24320 平方米，食堂 2 栋 18390 平方米（含食堂 12990 平方米、后勤及附属用房 560 平方米、人防工程 4840 平方米），单身教师公寓 1 栋 5200 平方米，后勤附属用房 2 栋 1500 平方米，体育馆及大学生活动中心 1 栋 16900 平方米（含室内体育用房 8200 平方米、大学生活动用房 7200 平方米、后勤及附属用房 1500 平方米）。配套建设路桥、汽车、船舶、铁路等室外实训场地以及室外操场、道路广场、绿化、管网等附属工程。											
(一) 主要建设内容	建设内容	新建			迁建			扩建			改造提升		
		建设数量	建设数量单位	投资金额（万元）	建设数量	建设数量单位	投资金额（万元）	建设数量	建设数量单位	投资金额（万元）	建设数量	建设数量单位	投资金额（万元）
1	明志园 2#宿舍（被动房）	29100	平方米	12689.40									
2	厚德园 1#、明志园 1#、励能园、笃行园、厚德园 2#宿舍（装配式）	74010	平方米	27247.66									
3	单身教师公寓	5200	平方米	1819.20									
4	图书馆综合楼（钢结构）	32000	平方米	26300.00									
5	公共课教学楼	39480	平方米	14254.36									
6	轨道交通工程系教学实训楼	12220	平方米	4362.54									
7	汽车工程系教学实训楼	7200	平方米	3110.40									
8	道路与桥梁工程系教学实训楼（钢结构）	4900	平方米	3577.00									
9	食堂 A	6400	平方米	2804.80									
10	食堂 B	6590	平方米	2690.13									
11	后勤用房 A	750	平方米	194.25									
12	后勤用房 B	750	平方米	194.25									
13	体育馆及大学生活动中心（钢桁架）	16900	平方米	9971.00									

14	地下人防车库及设备用房	19700	平方米	8274.00									
15	公用工程设备	1	项	1880									
(二) 配套设施建设	建设内容	建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)	建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)	建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)	建设数量	建设数量单位	投资金额(万元)
1	大门、自行车棚等	1	项	450.00									
2	围墙	3200	米	256.00									
3	道路硬化	97700	平方米	2149.40									
4	绿化	266000	平方米	2660.00									
5	实训场地	114700	平方米	3842.45									
6	运动场地	45115	平方米	1714.37									
7	地源热泵井	1750	个	1312.50									
8	室外管网	255200	平方米	5104.00									
(三) 前期费用													
1	其他费	1	项	8814.67									
项目收益点	收益点名称	此列填收入标准，或提供可供参考的收入依据。		债券存续期内，年平均收入金额。计量单位使用亿元。	债券存续期该项收入合计		——	——		——			
1	学费收入	普通学费收入根据《河北省物价局、河北省财政厅、河北省教育厅		0.572	17.15								

		关于进一步规范高校收费管理的通知》（冀价行费〔2008〕42号），学费标准为5000元/生/年。中俄合作办学学费收入根据《河北交通职业技术学院关于中俄合作办学项目学费收费标准的通知》（冀交院发〔2022〕18号），学费标准为13000元/生/年。										
2	住宿费收入	根据河北省物价局、河北省财政厅、河北省教育厅关于印发《河北省大中专学校学生公寓住宿收费管理暂行规定》的通知（冀价行费〔2008〕6号），本项目住宿费标准按二级标准测算，即800元/生/年。	0.084	2.52								

3	函授学费收入	根据《河北交通职业技术学院关于调整专科学历继续教育学费收费标准的通知》（冀交院发〔2023〕11号），学院专科学历继续教育学费标准按 1350 元/年/生测算。	0.203	6.08								
4	社会培训收入	按照河北交通职业技术学院 2022 年、2023 年及 2024 年社会培训收入情况及增长情况，预估 2028 年及以后年度社会培训收入。	0.150	4.50								
5	科研收入	按照河北交通职业技术学院 2022 年、2023 年及 2024 年科研收入情况及增长情况，预估 2028 年及以后年度科研收入。	0.15	4.50								
6	其他收入	按照河北交通职业技术学院 2022 年、2023 年及	0.05	1.50								

		2024 年其他收入 情况及增长情况， 预估 2028 年及以 后年度其他收入。										
融资收益 保障倍数 测算过程 及结果	本项目债券存续期内运营收入为362450.00万元，运营成本为51496.31万元，税费0.00万元，共可实现净收益（债券存续期内累计总收益）310953.69万元；债券存续期内项目总地方债券融资本息109600.00万元，覆盖倍数为2.84，债券存续期内项目总债务融资本息169592.50万元，覆盖倍数为1.83。											

投资估算表（二）

单位：万元

支出名称	金额	所占比例	备注
工程费用	136857.71	72.32%	
工程建设其他费	45094.67	23.83%	
预备费	7283.62	3.85%	
合计	189236.00	100.00%	

（二）资金筹措方案

1、项目资金来源

本项目总投资为 189236.00 万元。其中，总申请地方政府专项债券 50000.00 万元（本期拟申请 2026 年地方政府专项债券 10000.00 万元，2027 年拟申请政府专项债券 30000.00 万元，2028 年拟申请政府专项债券 10000.00 万元），申请债券资金占总投资的比例为 26.42%，期限均为 30 年，符合政府专项债券的发行条件。申请外国银行贷款 36200.00 万元，占总投资的比例为 19.13%。申请中央预算内资金 10600.00 万元，占总投资比例为 5.60%。河北交通职业技术学院统筹 92436.00 万元，占总投资的比例为 48.85%。

项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	189236.00	100.00%	
一、资本金	92436.00	48.85%	
（一）自有资金	92436.00	48.85%	
（二）专项债券	0.00	0.00%	
1、已发行专项债券	0.00	0.00%	
2、本期拟发行专项债券	0.00	0.00%	
3、后续拟发行专项债券	0.00	0.00%	

二、债务资金（不含用作资本金部分）	86200.00	45.55%	
（一）已发行专项债券	0.00	0.00%	
（二）本期拟发行专项债券	10000.00	5.28%	
（三）后续拟发行专项债券	40000.00	21.14%	
（四）银行融资	36200.00	19.13%	
三、中央预算内资金	10600.00	5.60%	直接投资方式安排，不计入资本金、不计入债务资金。

综上，拟发行专项债券金额未超过河北省专项债券限额，符合政府专项债券的发行条件。项目资金来源符合《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2019〕26号）文件要求。

2、项目前期工作及实施计划

（1）已完成前期工作

2022年8月25日，河北省发展和改革委员会对本项目的项目建议书进行了批复，批复文号：冀发改社会〔2022〕1114号。

2023年8月21日，河北省发展和改革委员会出具了《关于河北交通职业技术学院栾城校区建设工程建设地点变更的批复》。

2024年1月13日，河北省自然资源厅出具了《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第1301112024XS0001485号）。

2024年3月19日，石家庄市栾城区行政审批局出具了本项目的社会稳定风险评估审查意见，批复文号：石栾行审稳字〔2024〕2号。

2024年3月26日，石家庄市行政审批局出具了本项目的节

能审查意见，批复文号：石行审投资能〔2024〕3号。

2024年6月14日，河北省发展和改革委员会对本项目的可行性研究报告进行了批复，批复文号：冀发改社会〔2024〕812号。

2024年12月30日，河北省人民政府出具了《关于石家庄市2024年度第16批次建设用地批复》（冀政转征函〔2024〕1723号）。

2025年5月13日，取得石家庄市自然资源和规划局栾城分局出具的国有建设用地划拨决定书（石资源和规划呈〔2025〕226号）。

2025年5月14日，取得建设用地规划许可证（编号1301242025A000056）。

2025年5月19日，取得石家庄市自然资源和规划局出具的不动产权证书（冀（2025）栾城区不动产权第0005369号）。

本期专项债券募集资金拟投资的项目已取得有关部门的审批手续，项目符合产业政策及地区发展规划；本期专项债券涉及项目已经取得有关建设批文，项目合法合规，符合国家产业政策。

（2）项目实施计划

该项目经批准建设后，要严格按照国家的有关法规政策实施管理，严格履行建设程序，健全项目法人负责制，成立项目班子，项目法人对工程负责。按规定办理招投标，质量监督，工程监理手续。本项目于2024年6月获得可研批复，计划于2032年10月竣工，项目建设期限为96个月。

根据《可行性研究报告》中项目的建设进度，本次申请的专

项债券资金主要保障拟于 2027 年底建成的教学楼、食堂、宿舍等工程项目。

（三）项目资金管理方案

河北交通职业技术学院高度重视债务管理工作，深入领悟并贯彻《预算法》以及《国务院关于加强地方政府债管理的意见》（国发〔2014〕43 号）等法规文件精神，结合河北交通职业技术学院实际情况，专门成立了债务管理领导小组，来强化债务管理，防控政府债务风险，健全债务风险化解和应急处置机制，并严格按照指定的债务管理制度，控制和化解政府债务风险，规范债务资金的借、管、用、还，并采取有效措施控制新债，偿还旧债，确保做好债券的还本付息工作。

为切实规范项目资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，特制定以下管理方案：

1、项目资金实行“专人管理、专户储存、转账核算、专项使用”。

2、项目资金实行市财政监管制，资金拨付资料报市财政审批。审批通过后资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。

3、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向中，按不同专项资金的要求执行，不准随意改变。

4、严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。

5、项目资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

6、加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

7、对项目资金定期或不定期进行督查，确保项目资金转款专用。

8、对工程项目资金所发生的隐蔽工程，负责资金结算的工作人员，必须至现场签证认可，否则不予结算。

项目资金使用计划表

单位：万元

项目	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	合计
一、资金流入								
外国贷款	0.00	0.00	6200.00	20000.00	10000.00	0.00	0.00	36200.00
政府专项债券	10000.00	30000.00	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50000.00
中央预算内资金	10600.00							
资本金	24113.00	28500.00	12000.00	8000.00	8000.00	5000.00	6823.00	92436.00
合计	44713.00	58500.00	28200.00	28000.00	18000.00	5000.00	6823.00	189236.00
二、资金流出								
工程费用	32336.97	42307.89	20394.57	20249.93	13017.81	3616.06	4934.47	136857.71
工程建设其他费用	10655.04	13940.47	6720.02	6672.36	4289.37	1191.49	1625.91	45094.67
预备费	1720.99	2251.64	1085.41	1077.71	692.81	192.45	262.61	7283.62
合计	44713.00	58500.00	28200.00	28000.00	18000.00	5000.00	6823.00	189236.00

三、项目运营与预期收益估算

（一）项目运营方案

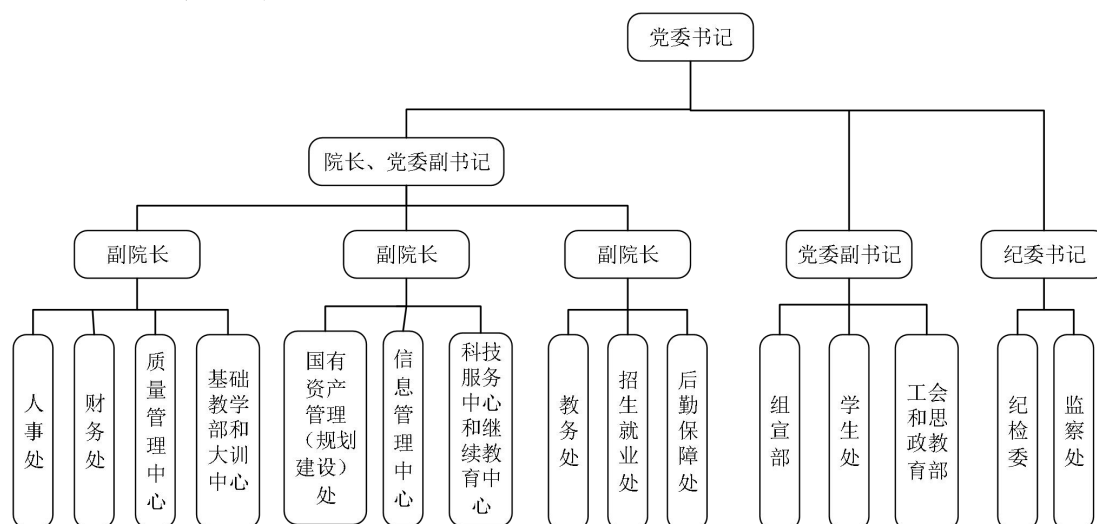
1、整体运营方案

目前河北交通职业技术学院职能架构健全，自主管理经验丰富，因此，本项目建成后采用主管部门管理下的自主运营模式。

依据《中共河北交通职业技术学院委员会关于调整领导班子工作分工的通知》（冀交院党发〔2022〕22号），河北交通职业技术学院设党委书记一名，院长、党委副书记一名，党委副书记一名，纪委书记一名，副院长三名，下设人事处、财务处、国有资产管理（规划建设）处、教务处、招生就业处、后勤保障处、

组宣部、学生处、纪检委、监察处等科室。

项目管理机构图如下。



2、具体运营内容

本项目占地面积 59.2349 公顷，总建筑面积 255200 平方米（含人防工程 18840 平方米），具体运营内容包括：

- （1）学生宿舍 6 栋，建筑面积 103110 平方米；
- （2）图书馆综合楼 1 栋，建筑面积 46300 平方米，包含图书馆、校级管理用房、教学实训用房 8000 平方米、后勤及附属用房；
- （3）公共课教学楼 1 栋，建筑面积 39480 平方米，包含教学实训用房和后勤及附属用房；
- （4）教学实训楼 3 栋，建筑面积 24320 平方米；
- （5）食堂 2 栋，建筑面积 18390 平方米，包含食堂、后勤及附属用房、人防工程；
- （6）单身教师公寓 1 栋，建筑面积 5200 平方米；
- （7）后勤附属用房 2 栋，建筑面积 1500 平方米；
- （8）体育馆及大学生活动中心 1 栋，建筑面积 16900 平方

米，包含室内体育用房、大学生活动用房、后勤及附属用房；

（9）路桥实训场地、汽车实训场地、船舶实训场地、铁路实训场地、室外操场、道路广场、绿化工程、室外管网等室外工程。

（二）项目运营收益估算

1、收入情况

根据审批的《可行性研究报告》及参考当地收费标准，项目运营收入主要来源于学费收入、住宿费收入、函授学费收入、社会培训收入、科研收入及其他收入。根据《可行性研究报告》中项目的建设进度，本项目教学楼、食堂、宿舍等预计 2027 年底建成，西校区路桥工程系、电气与信息工程系、经济管理系的学生先搬迁至新校区，学生人数约 9000 人，学校完全建成后东校区汽车工程系搬迁至新校区，学校总学生人数约 10800 人，新校区即完全投入运营使用。因此，本项目从 2028 年开始将产生运营收入。

（1）学费收入

根据审批的《可行性研究报告》，本项目学费收入包括两部分，分别为普通学费收入和中俄合作办学项目学费收入。参照目前在校生人数规模及计划招生规模，河北交通职业技术学院栾城校区 2028 年-2032 年在校生规模预计约为 9000 人，其中，预计中俄合作办学学生规模为 500 人，普通高等教育学生规模为 8500 人；学校完全建成后即 2033 年及以后年度，学校在校生规模预计约为 10800 人，其中，中俄合作办学学生规模为 600 人，普通高等教育学生规模为 10200 人。

①普通学费收入：根据《河北省物价局、河北省财政厅、河北省教育厅关于进一步规范高校收费管理的通知》（冀价行费〔2008〕42号）里规定的高等职业技术学院收费标准，本项目学费标准为 5000 元/生/年。

②中俄合作办学项目学费收入：根据《河北交通职业技术学院关于中俄合作办学项目学费收费标准的通知》（冀交院发〔2022〕18号），道路与桥梁工程技术专业、现代物流管理专业、新能源汽车技术专业高等专科教育项目学费标准为 13000 元/生/年。

综上，本项目 2028 年至 2032 年，学生人数约 9000 人，每年的学费约 4900 万元，完全投入运营后 2033 年及以后年度每年学费收入合计为 5880 万元。

（2）住宿费收入

根据河北省物价局、河北省财政厅、河北省教育厅关于印发《河北省大中专学校学生公寓住宿收费管理暂行规定》的通知（冀价行费〔2008〕6号），本项目住宿费标准按二级标准测算，即 800 元/生/年。本项目 2028 年至 2032 年学校学生人数约 9000 人，2033 年及以后年度学校学生人数为 10800 人。

综上，本项目 2028 年至 2032 年每年住宿费收入为 720 万元，2033 年及以后年度每年住宿费收入为 864 万元。

（3）函授学费收入

根据《河北交通职业技术学院关于调整专科学历继续教育学费收费标准的通知》（冀交院发〔2023〕11号），学院专科学历继续教育学费标准按 1350 元/年/生测算。根据河北交通职业技

术学院 2022 年—2024 年继续教育人数规模，考虑近几年的增长情况及学校的函授招生计划情况，保守预计到 2028 年及以后年度学生规模可达 15000 人。

因此，本项目每年函授学费收入为： $1350 \times 15000 / 10000 = 2025$ 万元。

（4）社会培训收入

据统计，河北交通职业技术学院 2022 年社会培训收入为 3643490.00 元；2023 年为 8654398.00 元；2024 年为 8703754.50 元，呈逐年增长趋势，平均年增长率为 69.05%。新校区建成后，有利于深化产教融合、校企合作，有利于推动构建协同发展共同体。通过创新人才培养机制，更好的服务地方经济发展，并根据产业需求为园区企业提供应用型技术技能人才。学院践行全方位社会培训责任，学校面向社会开展渔业船员培训、三类驾驶员、人保财险河北省分公司理赔等培训项目，届时学院年均社会培训百余次，培训人数可达 5 万人次，助力全民终身学习型社会建设。保守预计到 2028 年及以后年度社会培训收入可达 1500 万元。

（5）科研收入

据统计，河北交通职业技术学院 2022 年科研收入为 1856840.00 元；2023 年为 7340786.33 元；2024 年为 7709316.67 元，呈逐年增长趋势，平均年增长率为 150.18%。新校区建成后，学校将继续秉持培养技术技能型人才的目的，承接科研与技术服务项目，与企业开展科研协作，转化科技成果，进行科技咨询。通过科学研究提高本校教师的专业知识和实践能力，将前沿技术、行业动态融入教学，提升教学质量。同时，学生通过参与科

研项目，增强解决实际问题的能力，培养应用型人才。保守预计到 2028 年及以后年度科研收入可达 1500 万元。

（6）其他收入

本项目其他收入主要包括征兵奖励、已达使用年限并且应淘汰报废的国有资产收入、捐赠收入、利息收入、考场占地收入等。据统计，河北交通职业技术学院 2022 年其他收入为 2036900 元；2023 年为 900031 元；2024 年为 3294385 元，平均年增长率为 105.11%。保守预计到 2028 年及以后年度学校其他收入为 500 万元。

综上，债券存续期内本项目收入情况预测如下：

项目运营收入明细表

单位：万元

年份	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
学费收入	—	—	—	4900.00	4900.00	4900.00	4900.00
住宿费收入	—	—	—	720.00	720.00	720.00	720.00
函授学费收入	—	—	—	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	—	—	—	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	—	—	—	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	—	—	—	500.00	500.00	500.00	500.00
收入合计	—	—	—	11145.00	11145.00	11145.00	11145.00

续表

年份	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
学费收入	4900.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	720.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
收入合计	11145.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00

续表

年份	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
收入合计	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00

续表

年份	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
收入合计	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00

续表

年份	2053	2054	2055	2056	2057	合计
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	171500.00
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	25200.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	60750.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	45000.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	45000.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	15000.00
收入合计	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	362450.00

2、项目运营成本

本项目运营成本包括动力费（主要为水费、电费和燃气费）、维护修理费、其他费用，债券存续期间具体成本明细如下：

（1）动力费

①水费

根据审批的《可行性研究报告》，学校为执行居民用水价格的非居民用户，水价在第一阶梯基本水价 3.15 元/立方米的基础上加价 10%，即 3.465 元/立方米。按照校区的在校生规模，2028 年至 2032 年耗用水量约为 23 万立方米，2033 年及以后年度耗用水量约为 27.6 万立方米。

因此，本项目 2028 年至 2032 年水费约为： $3.465 \times 23 = 79.70$ 万元；2033 年及以后年度年水费约为： $3.465 \times 27.6 = 95.64$ 万元。

②电费

根据审批的《可行性研究报告》，学校使用电费按照平段单价计算，即单价为 0.529 元/千瓦时。按照校区的在校生规模，2028 年至 2032 年耗电量约为 1011.69 万千瓦时，2033 年及以后年度年耗用电量约为 1214.03 万千瓦时。

因此，本项目 2028 年至 2032 年电费约为： $0.529 \times 1011.69 = 535.18$ 万元。2033 年及以后年度年电费约为： $0.529 \times 1214.03 = 642.22$ 万元。

③燃气费

根据审批的《可行性研究报告》，燃气费单价为 2.99 元/立方米，按照校区的在校生规模进行估算，本项目 2028 年至 2032 年年耗天然气量约 19.67 万立方米，2033 年及以后年度年耗天然气量为 23.6 万立方米。因此，2028 年至 2032 年燃气费约为： $2.99 \times 19.67 = 58.8$ 万元。2033 年及以后年度年燃气费约为： $2.99 \times 23.6 = 70.56$ 万元。

综上，本项目 2028 年至 2032 年年度动力费为

$79.70+535.18+58.8=673.68$ 万元,2033 年及以后年度年动力费为:
 $95.64+642.22+70.56=808.42$ 万元。

(2) 人员工资

本校外聘教职工为 11 人,本项目运营成本只考虑外聘教职工工资福利,在编教职工工资福利为财政划拨人员经费支出,在此不予考虑。外聘教职工工资及福利每月共计 22590 元,年工资及福利费为 27.11 万元/年。

(3) 维护修理费

根据审批的《可行性研究报告》,按固定资产的 0.2%计取,每年维护修理费约为 378.47 万元。

(4) 其他费用

本项目的其他费用主要包括学生活动、学术交流、会议培训、社会服务、应急支出等。根据审批的《可行性研究报告》,其他费用按 500 元/生/年考虑,本项目 2028 年至 2032 年学校学生人数约 9000 人,2033 年及以后年度学校学生人数为 10800 人。因此,其他费用 2028 年至 2032 年度每年需要 450 万元,2033 年及以后年度每年需要 540 万元。

综上,债券存续期内本项目每年运营成本具体如下:

项目运营成本表

单位: 万元

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
动力费	—	—	—	673.68	673.68	673.68	673.68
工资及福利				27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	—	—	—	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	—	—	—	450.00	450.00	450.00	450.00

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
合计	—	—	—	1529.26	1529.26	1529.26	1529.26

续表

项目	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
动力费	673.68	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	450.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
合计	1529.26	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00

续表

项目	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
合计	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00

续表

项目	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
合计	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00

续表

项目	2053	2054	2055	2056	2057	合计
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	23578.91
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	813.24
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	11354.16
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	15750.00
合计	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	51496.31

3、项目运营收益

项目运营收益表

单位：万元

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
运营收入	0.00	0.00	0.00	11145.00	11145.00	11145.00	11145.00
学费收入	0.00	0.00	0.00	4900.00	4900.00	4900.00	4900.00
住宿费收入	0.00	0.00	0.00	720.00	720.00	720.00	720.00
函授学费收入	0.00	0.00	0.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	0.00	0.00	0.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	0.00	0.00	0.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00
运行成本	0.00	0.00	0.00	1529.26	1529.26	1529.26	1529.26
动力费	0.00	0.00	0.00	673.68	673.68	673.68	673.68
工资及福利	0.00	0.00	0.00	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	0.00	0.00	0.00	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	0.00	0.00	0.00	450.00	450.00	450.00	450.00
运营收益	0.00	0.00	0.00	9615.74	9615.74	9615.74	9615.74

续表

项目	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
运营收入	11145.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
学费收入	4900.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	720.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
运行成本	1529.26	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
动力费	673.68	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	450.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
运营收益	9615.74	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
----	------	------	------	------	------	------	------

项目	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
运行成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
运营收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
运行成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00
运营收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2053	2054	2055	2056	2057	合计
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	362450.00
学费收入	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	5880.00	171500.00

项目	2053	2054	2055	2056	2057	合计
住宿费收入	864.00	864.00	864.00	864.00	864.00	25200.00
函授学费收入	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	2025.00	60750.00
社会培训收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	45000.00
科研收入	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	45000.00
其他收入	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	15000.00
运行成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	51496.31
动力费	808.42	808.42	808.42	808.42	808.42	23578.91
工资及福利	27.11	27.11	27.11	27.11	27.11	813.24
维护修理费	378.47	378.47	378.47	378.47	378.47	11354.16
其他费用	540.00	540.00	540.00	540.00	540.00	15750.00
运营收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	310953.69

4、项目税费

根据《中华人民共和国企业所得税法》（2018年修正版）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第512号）相关规定，符合条件的非营利组织收入免征企业所得税。因此，本项目不涉及企业所得税相关税收问题。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第八条第3款相关内容：“提供教育服务免征增值税的收入，是指对列入规定招生计划的在籍学生提供学历教育服务取得的收入，具体包括：经有关部门审核批准并按规定标准收取的学费、住宿费、课本费、作业本费、考试报名费收入，以及学校食堂提供餐饮服务取得的伙食费收入。除此之外的收入，包括学校以各种名义收取的赞助费、择校费等，不属于免征增值税的范围”。因此，本项目学费收入、住宿费收入和函授学费收入免征增值税。

根据 2026 年最新增值税税率表，服务类增值税税率为 6%，本项目社会培训收入、科研收入和其他收入属于服务类范围，增值税税率按 6% 计取；城市维护建设税纳税人所在地在市区，税率为 7%；教育费附加征税率为增值税税额与消费税税额的 3%。经计算，本项目的销项税额-进项税额-建设期进项税额抵扣后，每年需缴纳的增值税为 0，本项目不产生增值税。

运营项目税费预估表

单位：万元

项目	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	...	2057 年
企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城市维护建设税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
教育费附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5、项目运营损益

根据项目收入、项目成本、折旧与摊销、利息支出、企业所得税等计算的项目损益情况如下：

项目运营损益表

单位：万元

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
一、经营收入/成本/税金							
1.项目收入	0.00	0.00	0.00	11145.00	11145.00	11145.00	11145.00
2.项目成本	0.00	0.00	0.00	1529.26	1529.26	1529.26	1529.26
3.税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.息税折旧及摊销前利润	0.00	0.00	0.00	9615.74	9615.74	9615.74	9615.74
二、债券存续期总收益	0.00	0.00	0.00	9615.74	9615.74	9615.74	9615.74

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1.企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、折旧与摊销							
1.总折旧和摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.息税前利润	0.00	0.00	0.00	9615.74	9615.74	9615.74	9615.74
四、利息支出							
1.利息费用	0.00	600.00	2400.00	2710.00	3710.00	4210.00	4210.00
2.税前利润	0.00	-600.00	-2400.00	6905.74	5905.74	5405.74	5405.74
五、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、净利润/净亏损	0.00	-600.00	-2400.00	6905.74	5905.74	5405.74	5405.74

续表

项目	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
一、经营收入/成本/税金							
1.项目收入	11145.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
2.项目成本	1529.26	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
3.税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.息税折旧及摊销前利润	9615.74	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
二、债券存续期总收益	9615.74	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
1.企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、折旧与摊销							
1.总折旧和摊销	0.00	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36
折旧	0.00	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36
摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.息税前利润	9615.74	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65
四、利息支出							
1.利息费用	4187.38	4096.88	4006.38	3915.88	3825.38	3734.88	3644.38
2.税前利润	5428.36	1923.77	2014.27	2104.77	2195.27	2285.77	2376.27
五、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、净利润/净亏损	5428.36	1923.77	2014.27	2104.77	2195.27	2285.77	2376.27

续表

项目	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
一、经营收入/成本/税金							
1.项目收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
2.项目成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
3.税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.息税折旧及摊销前利润	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
二、债券存续期总收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
1.企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、折旧与摊销							
1.总折旧和摊销	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36
折旧	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36
摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.息税前利润	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65
四、利息支出							
1.利息费用	3553.88	3463.38	3372.88	3282.38	3191.88	3101.38	3010.88
2.税前利润	2466.77	2557.27	2647.77	2738.27	2828.77	2919.27	3009.77
五、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、净利润/净亏损	2466.77	2557.27	2647.77	2738.27	2828.77	2919.27	3009.77

续表

项目	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
一、经营收入/成本/税金							
1.项目收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
2.项目成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
3.税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.息税折旧及摊销前利润	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
二、债券存续期总收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00
1.企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、折旧与摊销							
1.总折旧和摊销	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36

项目	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
折旧	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36
摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.息税前利润	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65
四、利息支出							
1.利息费用	2920.38	2829.88	2739.38	2648.88	2558.38	2467.88	2400.00
2.税前利润	3100.27	3190.77	3281.27	3371.77	3462.27	3552.77	3620.65
五、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、净利润/净亏损	3100.27	3190.77	3281.27	3371.77	3462.27	3552.77	3620.65

续表

项目	2053	2054	2055	2056	2057	合计
一、经营收入/成本/税金						
1.项目收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	362450.00
2.项目成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	51496.31
3.税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.息税折旧及摊销前利润	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	310953.69
二、债券存续期总收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	310953.69
1.企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、折旧与摊销						0.00
1.总折旧和摊销	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	112358.88
折旧	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	4494.36	112358.88
摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.息税前利润	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	6020.65	198594.81
四、利息支出						0.00
1.利息费用	2400.00	2400.00	2400.00	1800.00	200.00	83392.50
2.税前利润	3620.65	3620.65	3620.65	4220.65	5820.65	115602.31
五、企业所得税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、净利润/净亏损	3620.65	3620.65	3620.65	4220.65	5820.65	115602.31

四、项目融资与收益平衡财务评估

（一）融资成本测算

1、政府专项债券

河北交通职业技术学院栾城校区建设工程拟申请政府专项债券 50000.00 万元（本次拟先申请 10000.00 万元，后续再申请 40000.00 万元），假设融资利率 4%，期限均为 30 年，在存续期内按半年支付利息，债券本金在每期债券存续期最后一年偿还。本项目专项债券还本付息情况测算如下：

本项目政府专项债券还本付息表

单位：万元

年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
2026	0.00	10000.00	0.00	10000.00	400.00	400.00
2027	10000.00	30000.00	0.00	40000.00	1600.00	1600.00
2028	40000.00	10000.00	0.00	50000.00	1800.00	1800.00
2029	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2030	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2031	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2032	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2033	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2034	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2035	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2036	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2037	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2038	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2039	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2040	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2041	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2042	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2043	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2044	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2045	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2046	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00

年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
2047	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2048	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2049	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2050	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2051	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2052	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2053	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2054	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2055	50000.00	0.00	10000.00	40000.00	2000.00	12000.00
2056	40000.00	0.00	30000.00	10000.00	1600.00	31600.00
2057	10000.00	0.00	10000.00	0.00	200.00	10200.00
合计		50000.00	50000.00		59600.00	109600.00

综上，政府专项债券本息和为 109600.00 万元，其中本金为 50000.00 万元，利息为 59600.00 万元。

2、外国贷款

按照《关于组织申报外国政府贷款 2024—2025 年规划备选项目的通知》（冀发改外资〔2024〕481 号）精神，河北交通职业技术学院计划申请科威特阿拉伯经济发展基金贷款 5000 万美元（人民币 36200.00 万元），用于支持河北交通职业技术学院栾城校区建设工程。外国贷款偿还时间为 2028—2051 年，贷款期限为 24 年（前 4 年为宽限期，无需偿还本金，宽限期后第一年为 2032 年），贷款利率为 5%，采用每年两次等额本金偿还方式。本项目外国贷款还本付息情况测算如下：

本项目外国贷款还本付息表

单位：万元

年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
----	--------	--------	--------	--------	--------	----------

年份	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金余 额	当年偿还利 息	当年还本付 息合计
2028	0.00	6200.00	0.00	6200.00	310.00	310.00
2029	6200.00	20000.00	0.00	26200.00	1310.00	1310.00
2030	26200.00	10000.00	0.00	36200.00	1810.00	1810.00
2031	36200.00		0.00	36200.00	1810.00	1810.00
2032	36200.00		1810.00	34390.00	1787.38	3597.38
2033	34390.00		1810.00	32580.00	1696.88	3506.88
2034	32580.00		1810.00	30770.00	1606.38	3416.38
2035	30770.00		1810.00	28960.00	1515.88	3325.88
2036	28960.00		1810.00	27150.00	1425.38	3235.38
2037	27150.00		1810.00	25340.00	1334.88	3144.88
2038	25340.00		1810.00	23530.00	1244.38	3054.38
2039	23530.00		1810.00	21720.00	1153.88	2963.88
2040	21720.00		1810.00	19910.00	1063.38	2873.38
2041	19910.00		1810.00	18100.00	972.88	2782.88
2042	18100.00		1810.00	16290.00	882.38	2692.38
2043	16290.00		1810.00	14480.00	791.88	2601.88
2044	14480.00		1810.00	12670.00	701.38	2511.38
2045	12670.00		1810.00	10860.00	610.88	2420.88
2046	10860.00		1810.00	9050.00	520.38	2330.38
2047	9050.00		1810.00	7240.00	429.88	2239.88
2048	7240.00		1810.00	5430.00	339.38	2149.38
2049	5430.00		1810.00	3620.00	248.88	2058.88
2050	3620.00		1810.00	1810.00	158.38	1968.38
2051	1810.00		1810.00	0.00	67.88	1877.88
合计			36200.00		23792.50	59992.50

综上，外国贷款本息和为 59992.50 万元，其中本金为 36200.00 万元，利息为 23792.50 万元。

3、政府专项债券和外国贷款本息合计

本项目计划申请专项债券资金 50000.00 万元，申请外国银行贷款 36200.00 万元，本项目总债务的还本付息情况汇总如下：

本项目专项债券和外国贷款还本付息汇总表

单位：万元

年份	期初本金余额	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金余额	当年偿还利息	当年还本付息合计
2026	0.00	10000.00	0.00	10000.00	400.00	400.00
2027	10000.00	30000.00	0.00	40000.00	1600.00	1600.00
2028	40000.00	16200.00	0.00	56200.00	2110.00	2110.00
2029	56200.00	20000.00	0.00	76200.00	3310.00	3310.00
2030	76200.00	10000.00	0.00	86200.00	3810.00	3810.00
2031	86200.00	0.00	0.00	86200.00	3810.00	3810.00
2032	86200.00	0.00	1810.00	84390.00	3787.38	5597.38
2033	84390.00	0.00	1810.00	82580.00	3696.88	5506.88
2034	82580.00	0.00	1810.00	80770.00	3606.38	5416.38
2035	80770.00	0.00	1810.00	78960.00	3515.88	5325.88
2036	78960.00	0.00	1810.00	77150.00	3425.38	5235.38
2037	77150.00	0.00	1810.00	75340.00	3334.88	5144.88
2038	75340.00	0.00	1810.00	73530.00	3244.38	5054.38
2039	73530.00	0.00	1810.00	71720.00	3153.88	4963.88
2040	71720.00	0.00	1810.00	69910.00	3063.38	4873.38
2041	69910.00	0.00	1810.00	68100.00	2972.88	4782.88
2042	68100.00	0.00	1810.00	66290.00	2882.38	4692.38
2043	66290.00	0.00	1810.00	64480.00	2791.88	4601.88
2044	64480.00	0.00	1810.00	62670.00	2701.38	4511.38
2045	62670.00	0.00	1810.00	60860.00	2610.88	4420.88
2046	60860.00	0.00	1810.00	59050.00	2520.38	4330.38
2047	59050.00	0.00	1810.00	57240.00	2429.88	4239.88
2048	57240.00	0.00	1810.00	55430.00	2339.38	4149.38
2049	55430.00	0.00	1810.00	53620.00	2248.88	4058.88
2050	53620.00	0.00	1810.00	51810.00	2158.38	3968.38
2051	51810.00	0.00	1810.00	50000.00	2067.88	3877.88
2052	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2053	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2054	50000.00	0.00	0.00	50000.00	2000.00	2000.00
2055	50000.00	0.00	10000.00	40000.00	2000.00	12000.00
2056	40000.00	0.00	30000.00	10000.00	1600.00	31600.00
2057	10000.00	0.00	10000.00	0.00	200.00	10200.00
合计		86200.00	86200.00		83392.50	169592.50

综上，政府专项债券和外国贷款本息和为 169592.50 万元，

其中本金为 86200.00 万元，利息为 83392.50 万元。

（二）收益与融资平衡情况

1、项目收益情况

本项目债券存续期内运营收入为 362450.00 万元，运营成本为 51496.31 万元，税费 0.00 万元，共可实现净收益（债券存续期内累计总收益）310953.69 万元。

项目收益测算表

单位：万元

项目	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
运营收入	0.00	0.00	0.00	11145.00	11145.00	11145.00	11145.00
运营成本	0.00	0.00	0.00	1529.26	1529.26	1529.26	1529.26
税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目净收益	0.00	0.00	0.00	9615.74	9615.74	9615.74	9615.74

续表

项目	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
运营收入	11145.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
运营成本	1529.26	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目净收益	9615.74	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
运营成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00
税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目净收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00
运营成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00

税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目净收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00

续表

项目	2053	2054	2055	2056	2057	合计
运营收入	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	12269.00	362450.00
运营成本	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	1754.00	51496.31
税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目净收益	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	10515.00	310953.69

2、收益与融资平衡情况

河北交通职业技术学院栾城校区建设工程，能够合理保证偿还本期债券的本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

通过对项目还本付息的测算：河北交通职业技术学院栾城校区建设工程用于资金平衡的相关收益为 310953.69 万元，债券存续期内项目总地方债券融资本息 109600.00 万元，覆盖倍数为 2.84，债券存续期内项目总债务融资本息 169592.50 万元，覆盖倍数为 1.83。

（三）项目募投平衡情况

项目类型	职业教育
本只专项债券用于该项目的金额	10000.00 万元
其中：用于符合条件的重大项目资本金的金额	0 万元
项目简要描述	项目总建筑面积 255200 平方米（含人防工程 18840 平方米）。主要建设学生宿舍 6 栋 103110 平方米，图书馆综合楼 1 栋 46300 平方米（含图书馆 16110 平方米、校级管理用房 490 平方米、教学实训用房 8000 平方米、后勤及附属用房 7700 平方米、人防工程 14000 平方米），公共课教学楼 1 栋 39480 平方米（含教学实训用房 36140 平方米、后勤及附属用房 3340 平方米），教学实训楼 3 栋 24320 平方米，食堂 2 栋 18390 平方米（含食堂 12990 平方米、后勤及附属用房 560 平方米、人防工程 4840 平方米），单身教师公寓 1 栋

	5200 平方米，后勤附属用房 2 栋 1500 平方米，体育馆及大学生活动中心 1 栋 16900 平方米（含室内体育用房 8200 平方米、大学生活动用房 7200 平方米、后勤及附属用房 1500 平方米）。配套建设路桥、汽车、船舶、铁路等室外实训场地以及室外操场、道路广场、绿化、管网等附属工程。
项目建设期	2024 年至 2032 年
项目运营期	2028 年至 2056 年
债券存续期内项目总投资	189236.00 万元
其中：不含专项债券的项目资本金	92436.00 万元
专项债券融资	50000.00 万元
其他债务融资	36200.00 万元
中央预算内资金	10600.00 万元

项目分年融资计划

	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年		
专项债券融资		10000.00 万元	30000.00 万元	10000.00 万元				
其他债务融资				6200.00 万元	20000.00 万元	10000.00 万元		

债券存续期内总收益	300438.69 万元
-----------	--------------

债券存续期内项目分年收益

2025 年	0	2026 年	0	2027 年	0	2028 年	9615.74 万元	2029 年	9615.74 万元
2030 年	9615.74 万元	2031 年	9615.74 万元	2032 年	9615.74 万元	2033 年	10515 万元	2034 年	10515.0 万元
2035 年	10515.0 万元	2036 年	10515.0 万元	2037 年	10515.0 万元	2038 年	10515.0 万元	2039 年	10515.0 万元
2040 年	10515.0 万元	2041 年	10515.0 万元	2042 年	10515.0 万元	2043 年	10515.0 万元	2044 年	10515.0 万元
2045 年	10515.0 万元	2046 年	10515.0 万元	2047 年	10515.0 万元	2048 年	10515.0 万元	2049 年	10515.0 万元
2050 年	10515.0 万元	2051 年	10515.0 万元	2052 年	10515.0 万元	2053 年	10515.0 万元	2054 年	10515.0 万元

年	万元	年	万元	年	万元	年	万元	年	万元
2055 年	10515.0 万元	2056 年	10515.0 万元	2057 年	10515.0 万元				
				债券存续期内项目总收益/项目总投资					1.64
债券存续期内项目 总债务融资本息		169592.50 万元		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资 本息					1.83
债券存续期内项目 总债务融资本金		86200.00 万元		债券存续期内项目总收益/项目总债务融资 本金					3.61
债券存续期内项目 总地方债券融资本 息		109600.00 万元		债券存续期内项目总收益/项目总地方债券 融资本息					2.84
债券存续期内项目 总地方债券融资本 金		50000.00 万元		债券存续期内项目总收益/项目总地方债券 融资本金					6.22
项目收益 预测依据	《中华人民共和国预算法》、《地方政府专项债务预算管理办法》等相关财 务数据为基础。								

五、项目风险评估及控制措施

（一）风险评估情况

1、政策风险

在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

2、工程风险

本项目投资大，在建设过程中不确定性因素较多，参与建设的各方将不可避免地面临各种风险。本项目的工程风险主要包括设计规划方案、工程量与工期等存在的各种不确定性给项目带来的风险。

3、资金风险

本项目建设周期较长，项目的资金风险主要来自于项目建设过程中受市场因素等影响使得人工费、材料费、机械台班费、各种费率、利率提高，从而导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而可能影响项目建设期内专项债券利息兑付，面临一定的资金风险。另外，资金风险还包括项目融资方案不合理导致的资金不能及时到位甚至资金链中断。

4、管理风险

管理风险主要来自于：前期手续不完备、土地指标不明确、招标程序不合规、设计变更频繁、资金来源不落实、监管不到位、验收不及时等。

5、其他不可抗拒的风险

由于严重自然灾害、环境灾害事故、重大社会经济政策变动等原因可能造成不可抗拒的意外风险。

（二）风险控制措施

1、政策风险控制措施

控制项目融资平衡风险，要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目的资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

2、工程风险控制措施

在市场经济条件下，建筑工程承发包双方的权利义务关系主要通过合同来确定，有效防范和控制施工合同的风险十分必要。

要严格按照项目建设基本程序进行，通过招投标，选择有相应资质和实力及信誉良好的设计单位和施工单位，在工程实施过程中，实行项目负责制、监理责任制，确保工程按质完成交付使用。

3、资金风险控制措施

针对该资金筹措风险，项目建设单位需要制定科学、合理的融资方案，确保资金准确到位。同时建立项目资金专用账户，实现项目资金专项管理。

4、管理风险控制措施

项目建设过程中，建设单位应组织强有力的班子，做好细致周密的部署，保证高质量建设好本项目。同时要加强对项目实施过程的监督管理，不定期地对项目进行绩效考核，确保项目顺利进行。还要合理统筹项目资金，及时根据已完工程量拨付资金，隐蔽工程、关键部位专人现场参与验收，当施工单位提交竣工验收申请报告时，及时组织专业的团队组织竣工验收，确保项目尽早投入使用。

5、其他不可抗拒的风险控制措施

根据项目存在的潜在风险因素，采用简单估计法对各风险因素的影响程度作以简单分析可以看出，严重自然灾害、环境灾害事故等意外风险会造成灾难性后果，但发生的可能性较小，项目方需时刻跟进包括自然环境在内的重大环境及经济状况，及时调整，保证外围环境安全可控。

（三）敏感性分析

通过当经营净收益作为影响债券还本付息的因素在一定范围内变动的情况下，专项债券本息覆盖倍数的变化情况，说明还

本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。具体详见下表。

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率				
	-10.00%	-5.00%	0.00%	5.00%	10.00%
经营净收益	279858.32	295406.00	310953.69	326501.37	342049.06
偿债资金合计	279858.32	295406.00	310953.69	326501.37	342049.06
债券还本付息额	109600.00	109600.00	109600.00	109600.00	109600.00
债券利息总额	83392.50	83392.50	83392.50	83392.50	83392.50
债券本息覆盖率	2.55	2.70	2.84	2.98	3.12

根据本项目收益与融资自求平衡的压力测试结果，当经营业净收益作为影响债券还本付息的因素在 $\pm 10\%$ 范围内变动的情况下，专项债券本息覆盖倍数仍然 >1 ，还本付息资金具有一定的稳定性与较强的风险抵抗能力。

六、投资者保护措施（还款保障计划）

（一）还款责任及保障

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足

额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

（二）实行政府债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》，及时将财政部下达全省的政府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借。2018年制定了《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额，本项目募集资金在河北省政府批准的限额范围内发行。河北交通职业技术学院高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强自我防控，牢牢守住不发生区域性、系统性风险底线。

（三）落实政府债务预算算理

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。

（四）加强债券资金的监管使用

河北省财政厅、项目建设单位建立完善的专项债券资金使用管理制度，明确各部门职责，加强债券资金的监管使用，确保债券资金合规使用，保障投资者合法权益。

七、信息披露计划及主管部门责任

（一）信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）的要求，明确了推进在全信息公开的工作：财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

《地方政府债务信息公开办法（试行）》（财预〔2018〕209号）规定，县级以上地方各级财政部门应当随同预决算公开地方政府债务限额、余额、使用安排及还本付息等信息。（一）随同预算公开上一年度本地区、本级及所属地区地方政府债务限额及余额（或余额预计执行数），以及本地区和本级上一年度地方政府债券（含再融资债券）发行及还本付息额（或预计执行数）、本年度地方政府债券还本付息预算数等。（二）随同调整预算公开当年本地区及本级地方政府债务限额、本级新增地方政府债券资金使用安排等。（三）随同决算公开上年末本地区、本级及所属地区地方政府债务限额、余额决算数，地方政府债券发行、还本付息决算数，以及债券资金使用安排等。

河北交通职业技术学院及项目主管部门将按照上述文件要求以及省财政厅的要求，定期上报专项债券跟踪评级等，切实做好信息披露工作。

（二）主管部门责任

主管部门要组织项目单位做好项目建设期限规划、投资计划、收益和融资测算等工作，确保项目收益与融资平衡；组织项目单位做好债券发行准备工作，项目单位要真实、准确、合规、完整编制资料；要组织做好债券项目建设，履行相关运营维护责任；要组织规范使用债券资金，加强监督管理，资金要用于所对应的项目，尽快形成实物工作量，确保债券资金按有关要求完全支出；要组织做好债券资金对应项目的资产登记、日常统计和动态监控等，确保项目资产独立性和确认资产权益归属，按要求做好会计核算管理，严禁改变使用用途，不得用于质押、抵押；要组织做好债券相关信息公开及其他债券管理相关工作。